

# Resursfördelningsmodell Grundbelopp - Justering inför 2020

# Barn- och utbildningsnämndens ram 2019

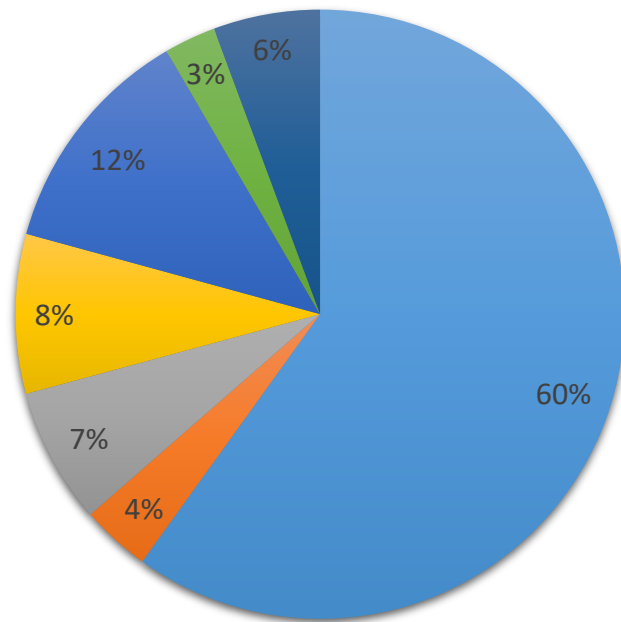
tkr	Budget 2019
Intäkter	231 482
Kostnader	-573 087
Driftsnetto	-341 605

Budget 2019



# Grundbeloppets uppbyggnad (ex. förskoleklass)

Grundbeloppets delar



■ Undervisning ■ Lärverktyg ■ Elevhälsa ■ Måltider  
■ Lokalkostnader ■ Administration ■ Mervärdesskatt

**Undervisning** – skolledning, undervisande personal, stödåtgärder till elever, arbetslivsorientering, kompetensutveckling av personalen och liknande kostnader

**Lärverktyg** – läroböcker, litteratur, datorer, maskiner som används i undervisningen, skolbibliotek, studiebesök och liknande kostnader

**Elevhälsa** – medicinska, psykologiska eller psykosociala insatser

**Måltider** – livsmedel, personal, transporter och därmed sammanhängande administration och liknande kostnader

**Lokalkostnader** – hyra, driftskostnader, inventarier som inte är läromedel

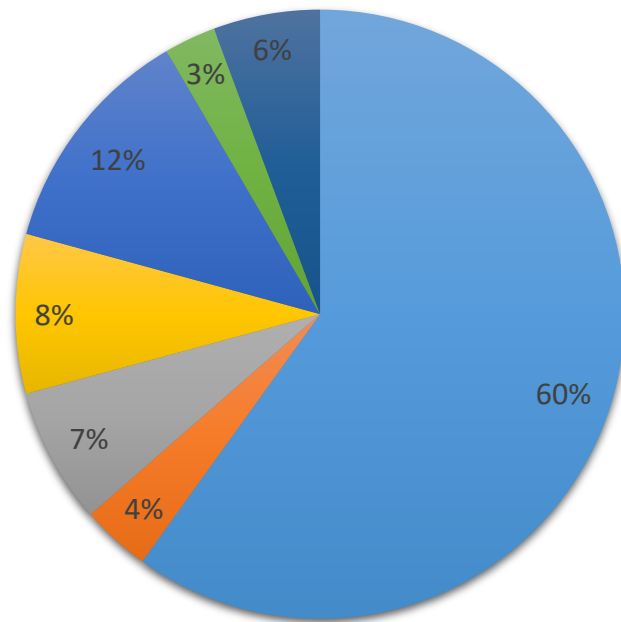
**Administration** – schablon av administrativa kostnader motsvarande 3%

**Mervärdesskatt** – schablonbelopp som uppgår till 6 % av det totala bidragsbeloppet (tilldelas endast enskild huvudman)

# Internt grundbelopp (ex. Förskoleklass)

Rödmarkerade kostnader fördelas ej i det interna grundbeloppet till kommunens egna skolområden

## Grundbeloppets delar



■ Undervisning ■ Lärverktyg ■ Elevhälsa ■ Måltider  
■ Lokalkostnader ■ Administration ■ Mervärdesskatt

**Undervisning** – **skolledning**, undervisande personal, **stödåtgärder till elever**, arbetslivsorientering, kompetensutveckling av personalen och liknande kostnader

**Lärverktyg** – läroböcker, litteratur, datorer, maskiner som används i undervisningen, **skolbibliotek**, studiebesök, **kapitalkostnader för lärverktyg** och liknande kostnader

**Elevhälsa** – **medicinska, psykologiska eller psykosociala insatser**

**Måltider** – livsmedel, personal, transporter och därmed sammanhängande administration och liknande kostnader

**Lokalkostnader** – **hyra, driftskostnader, inventarier som inte är läromedel, kapitalkostnader för inventarier**

**Administration** – **schablon av administrativa kostnader motsvarande 3%**

**Mervärdesskatt** – schablonbelopp som uppgår till 6 % av det totala bidragsbeloppet (tilldelas endast enskild huvudman)

# Budget, lika kvalitet och likvärdighetsprincip

Fast budget som berör grundbeloppet	Exempel skola
Centralt	Rektor, skolbibliotek, kapitalkostnader, viss del av elevhälsan, samtliga lokalkostnader, central administration
På enhetsnivå	Övrig skolledning och administration, elevhälsa/resursteam, närvarofrämjare, idrottsakademin

Av likvärdighetsprincip budgeteras bland annat lokalkostnaderna centralt, detta för att resurserna för eleverna inte ska påverkas negativt utifrån om lokalen är dyrare än genomsnittet.

Enheterna har tilldelats en viss andel elevhälsa utifrån perspektivet lika kvalitet.

Skollagen (2010:800) 2 kap 10§ ger rektor mandat att fördela tilldelade resurser inom sin inre organisation.

# Budget enhetsnivå

Enhet		Tkr
Ringsjöskolan	Kostnadsbudget	-27 089
	Varav fast budget	-3 195
Enebackeskolan	Kostnadsbudget	-52 313
	Varav fast budget	-4 113
Tjörnarps skola	Kostnadsbudget	-6 380
	Varav fast budget	-318
	(Varav tillskott från KS)	-1 381)
Gudmuntorps skola	Kostnadsbudget	-10 010
	Varav fast budget	-561
	(Varav tillskott från KS)	-1 137)
Sätoftaskolan	Kostnadsbudget	-38 194
	Varav fast budget	-3 454

Kostnadsbudget avser samtliga kostnader som finns budgeterade på enhetsnivå.

En del av kostnadsbudgeten är statsbidragsfinansierad.

Fast budget avser **övrig skolledning och administration, elevhälsa/resursteam, närvarofrämjare, idrottsakademin**

(Kostnadsbudget avser beslutad kostnadsbudget i december, vilket innebär att löneökningar ej tagits hänsyn till)

# Förslag på omfördelning av internt grundbelopp

Utifrån lika kvalitet och likvärdighetsprincip föreslås nu också omfördelning gällande delar av det interna grundbeloppet.

## **Förslag till omfördelning:**

- En budget i balans på Tjörnarps och Gudmuntorps skolor
- Resursförstärkning till högstadiet genom att budgetmedel omfördelas inom Barn- och utbildningsnämndens budgetram
- Central budgetpost för att möjliggöra en successiv satsning på särskilda undervisningsgrupper
- Justerad kostnadsfördelning av mathantering inom förskolans verksamhetsområde

# En budget i balans på Tjörnarps och Gudmuntorps skolor 2020

Inför 2019 beslutade kommunfullmäktige ge Barn- och utbildningsnämnden ett tillskott på 3,49 mkr.

Beloppet fördelades ut i grundbeloppet till enskild huvudman, andra kommuner samt egen regi, cirka 2,5 mkr tillföll kommunens egen regi.

Den andel utgjorde tillskott i kommunens egen regi omfördelades därefter om från Enebackeskolan och Sätoftaskolan till Tjörnarps och Gudmuntorps skola.

Därigenom har Tjörnarps- och Gudmuntorps skola uppnått en budget i balans.

Förslaget är att åtgärden bibehålls 2020.



# Resursförstärkning till högstadiet

I KPMGs rapport framgår det att Sätoftaskolans högstadie inte har möjlighet att uppnå en budget i balans då fyllnadsgraden i klassorganisationen är låg.

Förslaget är att resursförstärkning görs till högstadiet genom att budgetmedel omfördelas inom Barn- och utbildningsnämndens budgetram. Internt görs därefter en fördelning utifrån fyllnadsgrad i klassorganisationen vid kommunens skolor med åk 7-9 för att skapa likvärdighet och höja studieresultaten

# Central budgetpost för att möjliggöra en successiv satsning på särskilda undervisningsgrupper

Särskilda undervisningsgrupper behövs i ökad omfattning för att bättre möta elever i behov av särskilt stöd och därigenom skapa förutsättningar för höjda studieresultat.

Förslaget är att en central budgetpost skapas för att möjliggöra en successiv satsning under 3-5 år. Budgetmedel omfördelas inom Barn- och utbildningsnämndens budgetramar motsvarande 1,5 mkr/särskild undervisningsgrupp. Behovet bedöms vara ytterligare cirka fem särskilda undervisningsgrupper

# Justerad kostnadsfördelning av mathantering inom förskolans verksamhetsområde

I dagsläget finansieras mathantering i serveringsköken i förskolorna av förskolechef till viss del.

Förskolor med tillagningskök tillhandahåller full service från måltidsverksamheten.

För förskolor med serveringskök innebär detta en dold kostnad i form av att pedagogisk personal, eller medel som egentligen skulle tillfallit pedagogisk personal, istället finansierar kostnader förknippade med måltider.

Förslaget är att göra en omfördelning av det interna grundbeloppet från förskolor med full service till de förskolor som får tillhandahålla en viss del av servicen själva.